

VALORACIÓ DEL RISC	Concepte de Risc	Risc com a FALTA DE DEGUT CONTROL-DÈFICIT EN L'ESTRUCTURA ORGÀNICA I MESURES DE SUPERVISIÓ, VIGILÀNCIA I CONTROL. El determinant és l'adopció i aplicació pràctica de mesures de supervisió, vigilància i control -gestió operativa del Pla Antifrau- i la seva idoneïtat per donar cobertura a les funcions de prevenció, detecció i reacció-correcció.
	Nivell de risc acceptable	Com a conseqüència dels controls existents per a la gestió dels riscos identificats en el Mapa de riscos i el seu alt grau de confiança (ferm compromís, cultura corporativa ètica i de respecte a la legalitat -tolerància zero a l'incompliment-, controls autoimposats procediments interns i imposats per la normativa de contractació pública, de transparència, accés a la informació i bon govern) els RISCS DE FRAU, CORRUPCIÓ I CONFLICTE D'INTERÈS en les diferents fases de la gestió de fons públics i el procediment de contractació pública estan ben coberts, essent el risc residual ACCEPTABLE .
	Deficits-accions de millora	A conseqüència de l'anàlisi dels riscos realitzada en les diferents fases de la gestió de fons públics i el procediment de contractació i tenint en compte els nous requeriments derivats de l'Ordre HPF/1303/2021 i Ordre HPF/22/2023 s'han detectat deficiències de degut control en l'àrea de Governança i en la gestió de risc del conflicte d'interès i de la confidencialitat en les fases de preparació, licitació i execució.

PLA D'ACCIO						
ÀREA DE RISC	DÈFICIT - RISC DE DEGUT CONTROL	ACCIÓ DE MILLORA	CARÀCTER DE LA MESURA -CONTROL	RESPONSABLE	TERMINI IMPLEMENTACIÓ	ESTAT DE L'ACCIO
GOVERNANÇA	Absència d'un Pla específic de Mesures Antifrau, Corrupció i Conflicte d'Interès per a la gestió de fons de la UE	Aprovar el Pla de Mesures Antifrau, Corrupció i Conflicte d'interès	Preventiu	Consell d'Administració	Inmediat-Urgent	
	Noves competències del Comitè de Conducta respecte a la supervisió, revisió i gestió dels riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès en la gestió dels fons UE i la contractació pública (Inclòs en el Pla de Mesures Antifrau)	Ampliació de funcions del Comitè de Conducta -aprovació del Pla de Mesures Antifrau	Preventiu	Consell d'Administració	Inmediat- Urgent	
	Absència d'una declaració institucional	Elaborar i publicar en la Web oficial una declaració institucional -ferm compromís de la prevenció del frau, corrupció i conflicte d'interès.	Preventiu	Consell d'Administració	Inmediat-Urgent	
PREPARACIÓ LICITACIÓ EXECUCIÓ	Cultura corporativa ètica	Formació i conscienciació a tot el personal sobre el Pla de Mesures Antifrau, Corrupció i Conflicte d'Interès	Preventiu	Comitè de Conducta - RRHH	Prioritari	
	Reforçar el degut control en la gestió del Conflicte d'interès	Seguiment i control de la implementació efectiva de la declaració responsable d'absència de conflicte d'interès i de confidencialitat de tot el personal que intervé en el procediment de contractació i en participants oferents en el processos de contractació (DACI's)	Preventiu	Comitè de Conducta	Prioritari	
		Procediment per comunicar situacions de conflicte d'interès i regular la tramitació i resolució de l'expedient (inclòs en el Pla antifrau)	Detectiu i Reactiu	Comitè de Conducta	Prioritari	
	Dèficit de degut control en la gestió del frau, la corrupció i el suborn	Avaluació del Risc de Fraude, corrupció, suborn i conflicte d'interès, així com procés de revisió periòdica (inclòs en el Pla Antifrau)	Preventiu	Comitè de Conducta	Periòdica	
		Indicadors de frau, corrupció i conflicte d'interès -red flags- i la seva comunicació al personal (inclòs en el Pla Antifrau)	Detectiu	Comitè de Conducta	Prioritari	
		Ampliar l'àmbit subjectiu del Canal de Conducta per incompliments del Pla de Mesures Antifrau, Corrupció i Conflicte d'Interès a tercers.	Preventiu i Detectiu	Comitè de Conducta	Prioritari	
		Anàlisi de dades: Ús de bases de dades internes (històric), de registres mercantils, d'organismes nacionals i de la UE, i eines <i>Data mining</i> - ARACHNE, Plataforma MINERVA de la AEAT, per a la detecció de frau, corrupció, suborn i conflicte d'interès	Detectiu	Mesa de Contractació - Comitè de Conducta	Prioritari-Periòdic	
		Reforçar els processos interns de supervisió, seguiment i control de la contractació pública, en especial, en l'àmbit dels fons UE	Preventiu-detectiu	Comitè de Conducta - Responsables de les fases de contractació	Periòdic	
Gestió del procediment d'actuació en front la detecció de pràctiques irregulars que inclogui mesures de recuperació de fons i persecució-depuració de responsabilitats- interna i externa (inclòs en el Pla Antifrau)	Correcció i Millora	Comitè de Conducta	Prioritari			



Metadades del document

Núm. expedient	XAL/2023/0033425
Tipus documental	Acord
Títol	ANNEXOS
Codi classificació	A0503 - Instruccions i normatives internes

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Antoni Molons Garcia (TCAT)	Gerent/a Ens	Signa	27/06/2023 13:47

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
f5da555940a452bda58f	https://seuelectronica.diba.cat	